

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES EN TRICIMOTOS DANIEL ROMERO S.A

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ACTIVO CORRIENTE

6 **10101 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO** *dic-14* *dic-15*

<i>CODIGO</i>	<i>DETALLE</i>	<i>VALOR USD</i>	<i>VALOR USD</i>
	<i>Caja Chica</i> <i>Caja General</i>		
	Subtotal Caja	-	-
	BANCOS LOCALES <i>Banco Pichincha Cta. Corriente</i> <i>Banco Internacional Cta. Corriente</i>	1.355,33	1.887,91
	BANCOS DEL EXTERIOR <i>UBS</i>		
	INVERSIONES A CORTO PLAZO <i>Póliza a 90 días</i>		
	Subtotal Bancos e Inversiones	1.355,33	1.887,91
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1.355,33	1.887,91

7 **10102 ACTIVOS FINANCIEROS** *dic-14* *dic-15*

<i>CODIGO</i>	<i>DETALLE</i>	<i>VALOR USD</i>	<i>VALOR USD</i>
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501	<i>De actividades ordinarias que generan intereses</i>		
101020502	<i>De actividades ordinarias que no generan intereses</i>		
1010206	<i>Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas</i>		
1010207	<i>Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas</i>		
1010208	<i>Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas</i>		

1010402	Arriendo pagado por anticipado		
1010403	Anticipo a Proveedores		
1010404	Otros anticipos entregados		
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-	-

10 **10105** **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES** *dic-14* *dic-15*

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio		
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)		
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	-

CONSTRUCCIONES EN PROCESO *dic-14* *dic-15*

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso		
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-

11 **10108** **OTROS ACTIVOS CORRIENTES** *dic-14* *dic-15*

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes		
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

ACTIVO NO CORRIENTE

12 **10201** **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO** *dic-14* *dic-15*

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos		-	
1020102	Edificios		-	
1020103	Construcción en Curso		-	
1020104	Instalaciones		-	

1020105	Muebles y Enseres		-	
1020106	Máquinas y Equipos		-	
1020108	Equipo de Computación		-	
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes		-	
1020110	Otras propiedades	-	-	
1020111	Repuestos y	-	-	
	Total Costo	-	-	-
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo		-	
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo		-	-
	Total Depre	-	-	-
10201	PROPIEDAD	-	-	-

13 PROPIEDAD DE INVERSION

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020201	Terrenos		-	
1020202	Edificios			
1020203	(-) Depreciación Acumulada			
102024	(-) Deterioro Acumulado			
10202	Total Propie	-	-	-

10203 ACTIVOS BIOLÓGICOS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020301	Animales vivos en crecimiento		-	-
1020302	Animales vivos en producción		-	-
1020303	Plantas en Crecimiento		-	-
1020304	Plantas en Producción		-	-
1020305	(-)Depreciación Activos Biológicos		-	-
1020306	(-)Deterioro Acumulado de Activos Biológicos		-	-
10203	TOTAL ACTIVOS BIOLÓGICOS		-	-

14

10204 ACTIVOS INTANGIBLES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020401	Plusvalía		
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves		
1020403	Activos de Exploración y Explotación		
1020406	Otros Activos Intangibles (Sistema Informático)		
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	-

14

10204 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles		
1020405	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles		
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	-	-

15

10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporarias deducibles		
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0,00	0,00

10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento		
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros		
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar		
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros		
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-	-

10207 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020701	Inversiones en subsidiarias	-	-
1020702	Inversiones en Asociadas	-	-
1020703	Inversiones en Negocios Conjuntos	-	-
1020704	Otras Inversiones	-	-
1020705	(-)Provisión Valuación de Inversiones	-	-
1020706	Otros Activos no corrientes	-	-
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-

PASIVO CORRIENTE

20101 PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		-	-
20101	TOTAL PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS	-	-

20102 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTOS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		-	-
20102	TOTAL POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	-	-

17 20103 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	<i>Proveedores Locales</i>		
2010302	<i>Proveedores del Exterior</i>		
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-

18 20104 **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios		
	<i>Sobregiros Bancarios: Banco internacional</i>		
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	<i>Banco Pichincha (1)</i>		
	<i>Banco del Pacifico(2)</i>		
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

.(1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses ,12,00%, plazo 180 días

.(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días

DEL EXTERIOR

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior		
	<i>Banco UBS</i>		
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	-
--------------	---	---	---

19 20105 **PROVISIONES** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010501	Provisiones locales		
2010502	Provisiones del exterior		
20105	TOTAL PROVISIONES	0,00	0,00

20 **20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria		
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	66,08	166,04
2010703	Obligaciones con el IESS		
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados		
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	53,01	133,19
2010706	Dividendos por pagar		
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	119,09	299,23

21 **20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas		
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	-

22 **20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20109	Comisiones, pendientes de pago		
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-

23 **20110 ANTICIPO DE CLIENTES** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes		
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	-

20111 PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES DISPONIBLES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20111	Pasivos disponibles para la venta	-	-
20111	TOTAL PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS N/C	-	-

24 20112 PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2011201	Jubilación Patronal		
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados (Parte corriente)		
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

25 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	4,96	
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	4,96	-

PASIVO NO CORRIENTE

26 20201 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20201	Pasivos por Contratos		
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

27 20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)		
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)		

20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-
--------------	---	---	---

28 **20203** **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** *dic-14* *dic-15*

Locales

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales <i>Banco Pichincha</i>		
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

Del exterior

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior <i>Banco UBS **</i>		
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-

29 **20204** **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** *dic-14* *dic-15*

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	<i>Cuentas por pagar relacionadas locales</i>		
2020402	<i>Cuentas por pagar relacionadas del Exterior</i>		
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	-

30 **20206** **ANTICIPO DE CLIENTES** *dic-14* *dic-15*

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	<i>Anticipo de Clientes</i>		
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

31 **20207** **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)** *dic-14* *dic-15*

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal		
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)		
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

32 **20208** **OTRAS PROVISIONES** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20208	Otras Provisiones		
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-

33 **20209** **PASIVO DIFERIDO** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020901	Ingresos Diferidos		
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

34 **20210** **OTROS PASIVOS CORRIENTES** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20210	Otros Pasivos		
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-

PATRIMONIO

35 **301** **CAPITAL SOCIAL** dic-14 dic-15

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado	1.000,00	1.000,00
	Socio A		
	Socio B		
	Socio C		
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1.000,00	1.000,00

36 **302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES** *dic-14 dic-15*

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	<i>Aportes futuras capitalizaciones</i>		
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-

37 **RESERVAS** *dic-14 dic-15*

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
<i>30401</i>	<i>Reserva Legal</i>		
<i>30402</i>	<i>Reserva Facultativa y Estatutaria</i>		
304	TOTAL RESERVAS	-	-

38 **OTROS RESULTADOS INTEGRALES** *dic-14 dic-15*

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
<i>30501</i>	<i>Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta</i>		
<i>30502</i>	<i>Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo</i>		
<i>30503</i>	<i>Superávit por revaluación de activos intangibles</i>		
<i>30504</i>	<i>Otros Superávit por revaluación</i>		
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

39 **RESULTADOS ACUMULADOS** *dic-14 dic-15*

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
<i>30601</i>	<i>Ganancias acumulados</i>		
<i>30602</i>	<i>(-) Pérdidas Acumuladas</i>		
30603	<u>Resultados acumulados por adopción NIIF</u>		
30604	<u><i>Reserva de Capital</i></u>		
30605	<i>Reserva por Donaciones</i>		
30606	<i>Reserva por Valuación</i>		
30607	<i>Superávit por revaluación de Inversiones</i>		

4302	Intereses Financieros		
4303	Ganancias en Inversiones		
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable		
4305	Otras Rentas		
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	-

Nota:

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

43 51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION dic-14 dic-15

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía		
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	8.298,13	16.258,09
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía		
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-	-
	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas		
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima		
1010301	510107	(+) Importaciones de materia prima		
	510108	(-) Inventario final de materia prima		
1010302	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso		
	510110	(-) Inventario final de productos en proceso		
1010305	510111	(+) Inventario inicial productos terminados		
	510112	(-) Inventario final de productos terminados		
	5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
	510201	Sueldos y Beneficios sociales		
	510202	Gastos planes de beneficios a empleados		
	5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
	510301	Sueldos y beneficios sociales		
	510302	Gastos planes de beneficios a empleados		

5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo		
510402	Depreciación de activos biológicos		
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
510406	Mantenimiento y reparaciones		
510407	Suministros materiales y repuestos		
510408	Otros Costos de producción		
51	VENTAS	8.298,13	16.258,09

44

5201 GASTOS DE VENTA

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones		
520104	Gasto planes de beneficios a empleados		
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520108	Mantenimiento y reparaciones		
520109	Arrendamiento operativo		
520110	Comisiones		
520111	Promoción y publicidad		
520112	Combustibles		
520113	Lubricantes		
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520115	Transporte		
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520117	Gastos de viaje		
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520121	Depreciaciones:		

52012101	<i>Propiedades, planta y equipo</i>		
	<i>Propiedades de inversión</i>		
520122	Amortizaciones:		
52012201	<i>Intangibles</i>		
52012202	<i>Otros activos</i>		
520123	Gasto deterioro:		
52012301	<i>Propiedades, planta y equipo</i>		
52012306	<i>Otros activos</i>		
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52012401	<i>Mano de obra</i>		
52012402	<i>Materiales</i>		
52012403	<i>Costos de producción</i>		
520125	<i>Gasto por reestructuración</i>		
520126	Valor neto de realización de inventarios		
520128	<i>Otros gastos</i>		
	Subtotal Gastos de Venta	-	-

45

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	<i>Sueldos, salarios y demás remuneraciones</i>		
520202	<i>Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)</i>		
520203	<i>Beneficios sociales e indemnizaciones</i>		
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	<i>Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales</i>		
520206	<i>Remuneraciones a otros trabajadores autónomos</i>		
520207	<i>Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales</i>		
520208	<i>Mantenimiento y reparaciones</i>		
520209	<i>Arrendamiento operativo</i>		
520210	<i>Comisiones</i>		
520212	<i>Combustibles</i>		
520213	<i>Lubricantes</i>		
520214	<i>Seguros y reaseguros (primas y cesiones)</i>		
520215	<i>Transporte</i>		

520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520217	Gastos de viaje		
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros		
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo		
52022102	Propiedades de inversión		
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles		
52022202	Otros activos		
520223	Gasto deterioro:		
52022301	Propiedades, planta y equipo		
52022302	Inventarios		
52022303	Instrumentos Financieros		
52022304	Intangibles		
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)		
52022306	Otros activos		
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52022401	Mano de obra		
52022402	Materiales		
52022403	Costos de producción		
520225	Gasto por reestructuración		
520226	Valor neto de realización de inventarios		
520227	Gasto Impuesto a la Renta(Activos y Pasivos Diferidos)		
520228	Otros gastos		
Subtotal Gastos de Administración		-	-
Gastos de Venta y Administrativos		-	-

46

5203 GASTOS FINANCIEROS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses		
520302	Comisiones		

520303	Gasto de Financiamiento de Activos		
520304	Diferencia de Cambio		
520305	Otros Gastos Financieros		
5203	Total Gastos Financieros	-	-

47 **5204** **OTROS GASTOS** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras		
520402	Otros Gastos		
	TOTAL OTROS GASTOS	-	-

NOTA:

48 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** dic-14 dic-15

Casillero o Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	353,37	887,91
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(53,01)	(133,19)
	804	(-)100% Dividendos Exentos		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas		
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales		
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización		
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos		
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores		
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI		
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		

	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados		
	816	(-) Deducción por Discapacitados		
	817	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único		
	818	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R		
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	300,36	754,72
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(69,08)	(166,04)
64		GANANCI A (PERDIDA) DE OPERACI ONES CONTINUA DAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	231,28	588,68
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO		
66		(+)INGRES O POR IMPUESTO DIFERIDO		
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	231,28	588,68